


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 0402221C647A2ECF 
Numer identyfikacyjny REGON 611015514	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	58 447 410,80	60 678 750,54	A Fundusz	59 552 877,98	62 091 765,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	599,54	149,89	A.I Fundusz jednostki	55 865 906,81	56 930 397,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	56 406 827,78	58 741 863,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 686 971,17	5 161 367,82
A.II.1 Środki trwałe	56 406 827,78	58 729 753,39	A.II.1 Zysk netto (+)	35 691 925,28	39 748 541,08
A.II.1.1 Grunty	16 951 462,03	18 726 591,29	A.II.2 Strata netto (-)	-32 004 954,11	-34 587 173,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 933 108,78	5 911 543,78	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 042 592,59	38 000 353,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	362 603,06	1 969 204,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	44 206,77	33 604,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 963,33	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 882 319,52	6 655 426,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	12 110,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 054 022,10	979 971,78
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 477 733,65	5 325 696,88
A.III Należności długoterminowe	1 441 959,48	1 338 713,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	855 899,46	515 473,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	598 024,00	598 024,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	126 320,04	175 038,01
A.IV.1 Akcje i udziały	598 024,00	598 024,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	370 487,28	407 230,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 247 426,21	1 298 922,02

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-10
(rok, miesiąc, dzień)
0402221C647A2ECF

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	71 214,99	36 364,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	157 615,69	118 410,09
B Aktywa obrotowe	7 987 786,70	8 068 441,69	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	130 098,97	85 843,95	D.II.8 Fundusze specjalne	2 648 769,98	2 774 257,33
B.I.1 Materiały	130 098,97	85 843,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 631 300,21	2 770 023,19
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	17 469,77	4 234,14
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	331 862,00	331 862,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	18 701,77	17 896,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 289 447,72	5 451 969,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	409 319,24	446 437,24			
B.II.2 Należności od budżetów	10 169,84	11 687,83			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 869 958,64	4 993 844,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 250 667,12	1 475 345,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 644,86	354,90			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 249 022,26	1 474 990,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2021-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

BeSTia

0402221C647A2ECF

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 317 572,89	1 055 283,27			
Suma aktywów	66 435 197,50	68 747 192,23	Suma pasywów	66 435 197,50	68 747 192,23

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-10

(rok, miesiąc, dzień)

0402221C647A2ECF

GRZEGORZ AMBROZIAK

(kierownik jednostki)

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)


BeSTia

2021-05-10

(rok, miesiąc, dzień)

0402221C647A2ECF

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		Wysłać bez pisma przewodniego 4596490D0CEF7033 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	53 434 452,95	57 912 717,70	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 456 495,19	4 095 658,57	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	987 125,72	837 971,05	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 990 832,04	52 979 088,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	46 645 941,26	54 132 581,83	
B.I. Amortyzacja	2 292 656,59	2 393 393,09	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 444 193,81	4 184 959,96	
B.III. Usługi obce	5 161 070,56	6 015 113,85	
B.IV. Podatki i opłaty	365 504,31	225 590,03	
B.V. Wynagrodzenia	14 668 416,35	18 070 283,89	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 205 107,59	4 533 302,06	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	900 119,59	950 131,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 608 872,46	17 759 807,16	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 788 511,69	3 780 135,87	
D. Pozostałe przychody operacyjne	495 602,20	1 722 446,40	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	206 153,09	1 247 117,56	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	289 449,11	475 328,84	
E. Pozostałe koszty operacyjne	88 104,60	295 801,18	

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	88 104,60	295 801,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 196 009,29	5 206 781,09
G.	Przychody finansowe	90 423,68	126 250,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90 423,68	126 250,90
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	259 642,01	171 664,17
H.I.	Odsetki	259 642,01	171 664,17
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 026 790,96	5 161 367,82
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3 253 923,92	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 772 867,04	5 161 367,82

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy


2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		Wysłać bez pisma przewodniego E3AB7BA8EC7562C5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	56 371 362,84	57 737 376,50	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	84 524 790,29	95 072 711,92	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	35 097 695,91	35 691 925,28	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	42 418 011,62	50 730 105,36	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	638 211,39	2 501 169,87	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	187 254,05	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 114 606,74	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	4 256 264,63	5 962 257,36	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	85 030 246,32	95 879 690,67	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 692 059,44	32 004 954,11	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 127 467,36	54 103 282,58	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 548 678,41	5 278 990,49	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	53 600,00	2 817 924,19	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	9 608 441,11	1 674 539,30	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55 865 906,81	56 930 397,75	

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 686 971,17	5 161 367,82
III.1.	zysk netto (+)	35 691 925,28	39 748 541,08
III.2.	strata netto (-)	-32 004 954,11	-34 587 173,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	59 552 877,98	62 091 765,57

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	<p>1. Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi - kwota 46.655 zł.</p> <p>2. Zabezpieczenie wykonania umowy nr 000536-6935-UM05106816 z dnia 05.10.2018 r. o przyznanie pomocy na operację pn."Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czesławów-Drzewoszki Wielkie, Gmina Żychlin" - kwota 190.747 zł.</p> <p>3. Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi - kwota 49.465 zł.</p>

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2021.05.10
rok mies. dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Żychlin
1.2	siedzibę jednostki
	99-320 Żychlin, ul. Barlickiego 15
1.3	adres jednostki
	99-320 Żychlin, ul. Barlickiego 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego, działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej, działalność wspomagająca edukację, pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji; wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem, zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie: gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, urządzeń sanitarnych, lokalnego transportu zbiorowego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane z jednostki: Urząd Gminy w Żychlinie, Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Żychlinie, Szkoła Podstawowa im. Marii Kownackiej w Grabowie, Zespół Szkół Nr 1 w Żychlinie, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Żychlinie, Samorządowy Zakład Budżetowy w

	<p>Żychlinie, Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żychlinie, Zakład Gospodarki Komunalnej w Żychlinie</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Urzędu Gminy w Żychlinie, Przedszkola Samorządowego Nr 1 w Żychlinie, Szkoły Podstawowej im. Marii Kownackiej w Grabowie, Zespołu Szkół Nr 1 w Żychlinie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Żychlinie</p> <p>Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w siedzibie Urzędu Gminy w Żychlinie, ul. Barlickiego 15.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i ZUS, do których jednostka została zobowiązana.</p> <p>Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych</p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia, okresem sprawozdawczym odpowiednio miesiąc, kwartał i rok.</p> <p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji; c) inwestycje – i według ceny nabycia lub wysokości kosztów wytworzenia; d) udziały w jednostkach podporządkowanych – według wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności; e) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty; f) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty; g) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. <p>Zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie nabycia poniżej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie wydania do używania; b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec każdego roku; c) nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym

przyjęto je do używania.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Samorządowego Zakładu Budżetowego w Żychlinie

1. Księgi rachunkowe Samorządowego Zakładu Budżetowego prowadzone są w siedzibie jednostki przy ul. Barlickiego 15 w referacie finansowym oraz w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej przy ul. Barlickiego 15 (analityka- czynsze: lokale mieszkalne i użytkowe) i w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji przy ul. Łukasińskiego 63 (analityka-odbiorcy indywidualni: pobór wody i odprowadzanie ścieków).
2. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Samorządowy Zakład Budżetowy sporządza sprawozdanie finansowe obejmujące:
 - a) bilans jednostki,
 - b) rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
 - c) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - d) informację dodatkową.
3. Sprawozdanie finansowe i sprawozdania budżetowe są sporządzane na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych jednostki.
4. Sprawozdanie finansowe i sprawozdania budżetowe podpisywane są przez Dyrektora Zakładu oraz Głównego Księgowego.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób umożliwiający sporządzanie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych, sprawozdań statystycznych i innych oraz rozliczeń z ZUS, do których jednostka została zobowiązana.
6. Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do 15 lipca roku następnego.
7. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału (określona w art. 6 ustawy o rachunkowości) ujmowane są wszystkie dowody księgowo obciążające dany rok obrotowy, dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań.
8. Wszystkie dowody księgowo, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej w miesiącu kalendarzowym, przyjmuje się do ewidencji danego miesiąca, jeżeli otrzymano je w terminie do 6 dnia miesiąca następującego po miesiącu sprawozdawczym.
9. Do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego kończącego rok obrotowy przyjmuje się w koszty wszystkie dokumenty księgowo obciążające dany rok obrotowy i dostarczone do Zakładu do dnia 25 stycznia następnego roku po upływie roku obrotowego, którego okres sprawozdawczy dotyczy.
10. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Samorządowego Zakładu Budżetowego jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5 % sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.
11. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej wymienionych zasad.
Wartości niematerialne i prawne:
 - a) zakupione z własnych środków - według ceny nabycia,
 - b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według

wartości określonej w tej decyzji,

- c) otrzymane w drodze darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od kwoty ustalonej w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. do 10.000 zł) traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości powyżej 10 000,00 zł, i okresie używania dłuższym niż rok, finansuje się ze środków majątkowych i umarza stopniowo według zasad określonych w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy.

Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe nalicza się w okresach miesięcznych.

Środki trwałe:

- a) pochodzące z zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- b) wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia,
- c) otrzymane w drodze darowizny - w wartości rynkowej na dzień otrzymania lub według wartości wynikającej z umowy darowizny,
- d) ujawnione w drodze inwentaryzacji - według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem ich zużycia, a w przypadku braku odpowiednich dokumentów - według wartości godziwej,
- e) otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Są to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Umarza się je stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do naliczania odpisów amortyzacyjnych przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe nalicza się w okresach miesięcznych.

Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie większej niż 10.000 zł (netto), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „pozostałe środki trwałe” a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” i obejmują:

- meble i dywany – bez względu na wartość,

- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, ale nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Środki trwałe nisko-cenne- o wartości początkowej nieprzekraczającej 100,00 zł bez względu na okres używania, podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

Wyjątek stanowi sprzęt elektroniczny, tj. telefony komórkowe, kalkulatory itp., który bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji ilościowo -wartościowej.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie obejmują również koszty nabycia podstawowych środków trwałych wymagających montażu oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów.

Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy i na koniec kwartału w wysokości wymaganej zapłaty, tj. łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości (art. 35b).

Na należności w stosunku do których istnieje znaczne prawdopodobieństwo nieściągalności uzasadnione rodzajem działalności (strukturą odbiorców) tworzy się odpis aktualizujący w wysokości, jak niżej:

- należności od odbiorców z tytułu dostarczanej wody i oprowadzanych ścieków, których termin w opóźnieniu zapłaty przekracza 1 rok- w wysokości 100% należności przewidzianych do zapłaty,

- należności od odbiorców z tytułu czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe, których termin w opóźnieniu zapłaty przekracza 1 rok- w wysokości 100% należności przewidzianych do zapłaty;

Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, natomiast rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO - "pierwsze weszło, pierwsze wyszło".

Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu, z uwzględnieniem ostrożnej wyceny, która oznacza, że ceny zakupu nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości).

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się na poziomie wartości nominalnej.

W jednostce przyjęto proporcjonalny do ilości okresów sprawozdawczych sposób rozliczania kosztów czynnych.

W stosunku do nieistotnych kwot kosztów, *t.j. jako kwoty nieistotne traktuje się te kwoty,*

które nie przekraczają bądź są równe 0,5 % sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy, zakład budżetowy nie dokonuje rozliczania kosztów w czasie, lecz odpisuje je w całości w koszty bieżące okresu, którego dotyczą.

Wyjątek stanowi odpis z tytułu ZFŚS, który obciąża koszty bieżące okresu w wysokości faktycznie poniesionej, t.j. przekazanej na wyodrębniony rachunek bankowy zgodnie z ustawą regulującą funkcjonowanie ZFŚS.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w kwocie wymaganej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi odsetkami.

Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce mogą wystąpić sporadycznie, dlatego nie są tworzone. Wyjątek może stanowić opłata za usługi wodne, którą w sposób wiarygodny można oszacować i wprowadzić do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego którego dotyczy.

Rezerwy są tworzone na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania, zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Przychody przyszłych okresów to równowartość przychodów, które mogą wystąpić w jednostce z tytułu opłaconych z góry usług dotyczących przyszłego okresu (np. zakup biletów miesięcznych).

14. W Samorządowym Zakładzie Budżetowym wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Koszty działalności podstawowej Zakładu ujmowane są wyłącznie na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji planu finansowego.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Żychlinie

Księgi rachunkowe MGOPS w Żychlinie prowadzone są w języku polskim w siedzibie w Żychlinie, ul. Barlickiego 15 A

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące roku.

Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka została zobowiązana.

Księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera pozwalają trwale oznaczyć nazwę jednostki, nazwę danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwę programu przetwarzania. Wyraźnie oznaczone roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia. Przechowywane starannie w ustalonej kolejności.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1. W przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
2. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
3. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
4. W przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
6. W przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
7. W przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Żychlinie

Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe ZGM w Żychlinie prowadzone są w języku polskim w siedzibie w Żychlinie, ul. Barlickiego 15

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych.

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące roku.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Żychlinie istnieje od 01.10.2020 r .

Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka została zobowiązana.

Księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera pozwalają trwale oznaczyć nazwę jednostki, nazwę danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwę programu przetwarzania. Wyraźnie oznaczone roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia. Przechowywane starannie w ustalonej kolejności.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na:

1. Podstawowe środki trwale na koncie 011 „Środki trwale”.
2. Pozostałe środki trwale na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”.

Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność jednostki budżetowej samorządu terytorialnego Gminy Żychlin.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1. W przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
2. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
3. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
4. W przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
6. W przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
7. W przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca.

Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz z zakładowej instrukcji inwentaryzacji.

W ZGM w Żychlinie występują trzy formy przeprowadzania inwentaryzacji:

- 1) Spis z natury, polegający na: zliczeniu, zważeniu, oglądzie rzeczowych składników majątku i porównaniu stanu realnego ze stanem ewidencyjnym oraz na wycenie różnic inwentaryzacyjnych,
- 2) Uzgodnienie z bankami i kontrahentami należności oraz powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów drogą potwierdzenia zgodności ich stanu wykazywanego w księgach jednostki oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic,
- 3) Porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja realnej wartości tych składników.

Ustala się następujące terminy inwentaryzowania składników majątkowych:

- 1) Co 4 lata środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe.
 - 2) Co 2 lata zapasy materiałów, produktów gotowych i półfabrykatów znajdujących się na strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo – wartościową.
 - 3) Co rok: pozostałe składniki aktywów i pasywów, tj. inwestycje rozpoczęte „gotówka w kasie”, materiały zaliczone w koszty w momencie zakupu, a nie zużyte na koniec roku (paliwo, materiały biurowe).
2. Ustala się, z uwzględnieniem częstotliwości określonej w punkcie 1 następujące terminy inwentaryzacji:
- 1) Na dzień bilansowy każdego roku:
 - a) aktywów pieniężnych
 - b) kredytów bankowych
 - c) papierów wartościowych
 - d) materiałów, towarów, które bezpośrednio z zakupu obciążają koszty działalności
 - e) składników aktywów i pasywów, których stan ustala się drogą weryfikacji
 - 2) Zawsze:
 - a) w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie, w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku których

	nastąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia stanu składników majątku.
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
	Zgodnie z Tabela 1. - Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych i z Tabela 2. - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Zgodnie z Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Zgodnie z Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto
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
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami - Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	Zgodnie z Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
	Zgodnie z Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Zgodnie z Tabela 8. Informacja o stanie rezerw
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
	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
c)	powyżej 5 lat
	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
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
	Zgodnie z Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12.	łącznie 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

	Zgodnie z Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy
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
	Zgodnie z Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zgodnie z Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z Tabela 14. Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Zgodnie z Tabela 15. Wysokość 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
	Zgodnie z Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W związku z reorganizacją Samorządowego Zakładu Budżetowego wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości w wysokości 154.541,99 zł
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

SKARBNIK
Emilia Rafewska
mgr Emilia Rafewska
(główny księgowy)

2021-05-10
(rok miesiąc dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	36 223,26	17 323,02	0,00	0,00	0,00	17 323,02	0,00	2 999,85	4 161,53	0,00	0,00	7 161,38	46 384,90
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	36 223,26	17 323,02	0,00	0,00	0,00	17 323,02	0,00	2 999,85	4 161,53	0,00	0,00	7 161,38	46 384,90
1.2.	Pozostałe 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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	104 841 581,39	3 192 881,24	0,00	3 041 266,60	74 249,69	6 308 397,53	2 143 848,77	233 700,57	4 314 116,23	202 394,90	0,00	6 894 060,47	104 255 918,45
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	104 841 581,39	3 192 881,24	0,00	3 041 266,60	74 249,69	6 308 397,53	2 143 848,77	233 700,57	4 314 116,23	202 394,90	0,00	6 894 060,47	104 255 918,45
2.1.	Grunty, w tym:	17 030 440,43	0,00	0,00	3 041 266,60	0,00	3 041 266,60	1 063 742,44	0,00	78 978,40	202 394,90	0,00	1 345 115,74	18 726 591,29
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 874 100,78	0,00	0,00	0,00	59 008,00	59 008,00	7 485,00	14 080,00	0,00	0,00	0,00	21 565,00	5 911 543,78
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	75 100 965,50	1 388 693,93	0,00	0,00	74 249,69	1 462 943,62	0,00	143 161,10	3 988 275,29	0,00	0,00	4 131 436,39	72 432 472,73

2.3.	Środki transportu	1 378 947,23	33 604,00	0,00	0,00	0,00	33 604,00	1 047 975,53	15 638,00	26 459,02	0,00	0,00	1 090 072,55	322 478,68
2.4.	Inne środki trwałe	11 331 228,23	1 770 583,31	0,00	0,00	0,00	1 770 583,31	32 130,80	74 901,47	220 403,52	0,00	0,00	327 435,79	12 774 375,75
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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


SKARBNIK
Emilia Rajewska
mgr. Emilia Rajewska
(główny księgowy)

2021-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	36 223,26	17 323,02	0,00	0,00	17 323,02	0,00	2 999,85	4 161,53	7 161,38	46 384,90
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	36 223,26	17 323,02	0,00	0,00	17 323,02	0,00	2 999,85	4 161,53	7 161,38	46 384,90
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	46 717 825,91	2 402 267,44	0,00	254 839,32	2 657 106,76	1 057 497,47	219 813,28	2 571 456,86	3 848 767,61	45 526 165,06
2.	Razem środki trwale (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	46 717 825,91	2 402 267,44	0,00	254 839,32	2 657 106,76	1 057 497,47	219 813,28	2 571 456,86	3 848 767,61	45 526 165,06
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>34 436 273,84</i>	<i>2 274 162,75</i>	<i>0,00</i>	<i>174 974,30</i>	<i>2 449 137,05</i>	<i>0,00</i>	<i>129 273,81</i>	<i>2 345 017,72</i>	<i>2 474 291,53</i>	<i>34 411 119,36</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>1 334 740,46</i>	<i>21 597,91</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21 597,91</i>	<i>1 025 366,67</i>	<i>15 638,00</i>	<i>26 459,02</i>	<i>1 067 463,69</i>	<i>288 874,68</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>10 946 811,61</i>	<i>106 506,78</i>	<i>0,00</i>	<i>79 865,02</i>	<i>186 371,80</i>	<i>32 130,80</i>	<i>74 901,47</i>	<i>199 980,12</i>	<i>307 012,39</i>	<i>10 826 171,02</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)


2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 73/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 4 547				0,00
	Wartość (zł)	19 550,00			19 550,00
2.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 55/7; 69/1; 69/7; 73/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 20 989				0,00
	Wartość (zł)	84 000,00			84 000,00
3.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 73/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 46				0,00
	Wartość (zł)	367,00			367,00
	...				0,00
	Ogółem:	103 917,00	0,00	0,00	103 917,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska


Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0	0,00
1.1.								0	0,00
2.	Udziały	392	598 024,00					392	598 024,00
2.1.	Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Zgierzu Spółka z o.o.	1	337 227,00					1	337 227,00
2.2.	MIG-MA Sp. z o.o. w Żychlinie	391	260 797,00					391	260 797,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
	Ogółem:	392	598 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392	598 024,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

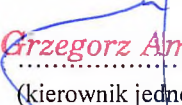
Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	1 615 398,09	69 995,24	72 435,55	850 590,49	923 026,04	762 367,29
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	1 615 398,09	69 995,24	72 435,55	850 590,49	923 026,04	762 367,29

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na zobowiązania	331 862,00				0,00	331 862,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	331 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 862,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		według stanu na:								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Łódzkim 1110481/320/2011 z dnia 23.08.2011 r. - 1.010.927 zł; okres spłaty: 2012-2021	165 070,00							165 070,00	0,00
2.	Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Łódzkim 1110481/275/2014/55/2014 z dnia 16.12.2014 r. - 2.136.169 zł; okres spłaty: 2015-2024	585 000,00	682 000,00	683 000,00	342 000,00				1 268 000,00	1 024 000,00
3.	Bank Spółdzielczy w Żychlinie 63/2016 z dnia 09.05.2016 r. - 1.185.232 zł; okres spłaty: 2017-2036	118 524,00	118 524,00	118 524,00	118 524,00	711 136,00	651 874,00		948 184,00	888 922,00
4.	Bank Spółdzielczy "Wspólna Praca" w Kutnie 1/17 z dnia 29.06.2017 r. - 1.696.690 zł; okres spłaty: 2018-2036	80 041,00	96 746,00	95 746,00	170 762,00	1 480 669,00	1 357 280,00		1 656 456,00	1 624 788,00

5.	Bank Spółdzielczy w Zychlinie 165/2018 9912/2408/2018 z dnia 20.06.2018 r. - 2.808.504 zł; okres spłaty: 2020-2036	349 812,00	349 812,00	349 812,00	349 812,00	2 098 880,00	1 923 974,00	2 798 504,00	2 623 598,00
6.	Bank Spółdzielczy w Zychlinie 226/2018 9956/2408/2018 z dnia 29.10.2018 r. - 1.036.450 zł; okres spłaty: 2020-2036	127 056,00	127 056,00	127 056,00	127 056,00	762 338,00	698 810,00	1 016 450,00	952 922,00
7.	Bank Spółdzielczy Towarzystwo Oszczędnościowo Pożyczkowe "PA-CO BANK" w Pabianicach 8/KO/OHK/2019 z dnia 6.06.2019 r. - 2.332 726zł okres spłaty: 2021-2036	185 726,00	306 000,00	306 000,00	306 000,00	1 841 000,00	1 688 000,00	2 332 726,00	2 300 000,00
8.	Zobowiązania długotermonowe	18 560,64	202 790,64	18 560,64	11 063,52	20 900,82	19 117,62	58 022,10	232 971,78
	Ogółem:	1 629 789,64	1 882 928,64	1 698 698,64	1 425 217,52	6 914 923,82	6 339 055,62	10 243 412,10	9 647 201,78

SKARBNIK
mgr Emilia Rajewska
(główny księgowy)

2021-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Grzegorz Ambroziak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

SKARBNIK

 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	46 655,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową*	46 655,00
2.	Zabezpieczenie wykonania umowy nr 000536-6935-UM05106816 z dnia 05.10.2018 r. o przyznanie pomocy na operację pn."Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czesławów-Drzewoszki Wielkie, Gmina Żychlin"	190 747,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową**	190 747,00
3.	Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	49 465,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową***	49 465,00
	Ogółem:	286 867,00	x	286 867,00

* WFOŚ i GW w Łodzi ma prawo wypełnić złożony weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu łącznie z odsetkami, karami umownymi i innymi należnościami, w tym kosztami związanymi z ich dochodzeniem

** Samorząd Województwa Łódzkiego ma prawo wypełnić weksel w każdym czasie w wypadku niedotrzymania przez Gminę terminu spłaty zobowiązania na sumę całkowitego zobowiązania wynikającego z umowy, łącznie z odsetkami, prowizjami i innymi opłatami powstałymi z jakiegokolwiek tytułu

*** WFOŚ i GW w Łodzi ma prawo wypełnić złożony weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu łącznie z odsetkami, karami umownymi i innymi należnościami, w tym kosztami związanymi z ich dochodzeniem

SKARBNIK
mgr. Emilia Rajewska
(główny księgowy)


2021-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
.....
(Kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	Zakup nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr ewid. 849/1 i 849/2 (działki powstałe z podziału działki nr 849) o łącznej pow. 9 290 m ² zabudowaną budynkiem mieszkalnym wielorodzinnym	1 245 000,00	996 000,00
1.2.	Oplata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi	67 302,42	58 022,10
1.3.	Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	1 847,51	1 261,17
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	1 314 149,93	1 055 283,27
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	Oplata za usługi wodne	18 701,77	17 896,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	18 701,77	17 896,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
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
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 14. Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (okres sprawozdawczy 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie wypłaconych świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Ekwiwalent za urlop	40 719,76
2.	Nagrody jubileuszowe	364 152,34
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	133 884,57
4.	Wypłaty z FSS	666 155,30
5.	Świadczenia: § 3020, § 4280, § 4410, § 4700	174 694,70
6.		
7.		
8.		
9.		
	Ogółem:	1 379 606,67

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

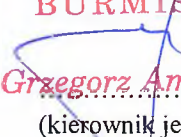
Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-05-10
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)