

Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Miejski w Zaklikowie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Zaklików</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Zachodnia 15 37-470 Zaklików</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Jednostka samorządu terytorialnego</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Rok obrotowy 01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, chyba że okoliczności wymagają częstszego dokonania umorzenia i amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w jego dolnych granicach. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność gminy Zaklików jako jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</b>

5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Tabela: Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie występuje</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela Nr 9</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela Nr 11</b>
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)
	<b>Nie występuje</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie występuje</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>1 857 009,00 zł</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>971 395,00 zł</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>5 030 000,00 zł</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Tabel Nr 15</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>85.298,22 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	<b>Nie występuje</b>
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
	<b>3.138.655,81 zł      odsetki 0      różnice kursowe 0</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><b>Przychody 415.688,60 zł:</b></p> <p><b>54.420,25 – otrzymane odszkodowania,</b></p> <p><b>7.384,00 – wpływy z tytułu kar umownych,</b></p> <p><b>242.680,00 – sprzedaż składników majątkowych,</b></p> <p><b>111.204,35 – zwolnienie ze składek ZUS tarcza antykryzysowa 2.0</b></p> <p><b>Koszty:</b></p> <p><b>1.076.987,00 – wydatki związane z Covid 19</b></p>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak</b>

SKARBNIK GMINY

*D*  
mgr Doroła Puzio

.....

(główny księgowy)

2021.03.29

BURMISTRZ

*Toczyński*  
Dariusz Toczyński

.....

(kierownik jednostki)



**Tabela Nr 2**

**Zmiana wartości umorzenia WNIP**

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	83.888,96	8.609,40	0	0	0	8.609,40	0	0	0	0	0	92.498,36
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>83.888,96</b>	<b>8.609,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.609,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.498,36</b>

**Tabela Nr 3**

**Zmiana wartości netto WNIP**

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11.479,17	2.869,77
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>11.479,17</b>	<b>2.869,77</b>

**Tabela Nr 4**

**Zmiana wartości początkowej środków trwałych**

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	12.896.026,13	457.410,28	0	0	457.410,28	212.077,00	0	0	212.077,00	13.141.359,41
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	38.757,00	0	0	0	0	0	0	0	0	38.757,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62.935.923,85	3.016.470,21	0	0	3.016.470,21	2.251.290,68	0	0	2.251.290,68	63.701.103,38
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14.721.998,58	105.344,00	0	0	105.344,00	361.782,09	0	0	361.782,09	14.465.560,49
1.4.	Środki transportu	3.608.185,85	278.780,50	0	0	278.780,50	582.164,48	0	0	582.164,48	3.304.801,87
1.5.	Inne środki trwałe	348.575,15	0	0	0	0	58.357,57	0	0	58.357,57	290.217,58
1.6.	Pozostałe środki trwałe	770.832,88	228.633,27	0	0	228.633,27	292.693,54	0	0	292.693,54	706.772,61
<b>RAZEM</b>		<b>95.281.542,44</b>	<b>4.086.638,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.086.638,26</b>	<b>3.758.365,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.758.365,36</b>	<b>95.609.815,34</b>

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem			
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.378.134,23	2.039.862,54	0	0	0	2.039.862,54	549.934,30	0	0	0	549.934,30	28.868.062,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.142.929,13	1.223.585,81	0	0	0	1.223.585,81	360.611,26	0	0	0	360.611,26	3.005.903,68
1.4.	Środki transportu	2.668.461,27	180.730,73	0	0	0	180.730,73	555.060,71	0	0	0	555.060,71	2.294.131,29
1.5.	Inne środki trwałe	289.470,20	17.973,78	0	0	0	17.973,78	57.312,29	0	0	0	57.312,29	250.131,69
1.6.	Pozostałe środki trwałe	770.832,88	228.633,27	0	0	0	228.633,27	292.693,54	0	0	0	292.693,54	706.772,61
<b>RAZEM</b>		<b>33.249.827,71</b>	<b>3.690.786,13</b>			<b>0</b>	<b>3.690.786,13</b>	<b>1.815.612,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.815.612,10</b>	<b>35.125.001,74</b>



**Tabela Nr 6**

**Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	12.896.026,13	13.141.359,41
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	38.757,00	38.757,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35.557.789,62	34.833.040,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12.579.069,45	11.459.656,81
1.4.	Środki transportu	939.724,58	1.010.670,58
1.5.	Inne środki trwałe	59.104,95	40.085,89
1.6.	Pozostałe środki trwałe	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>62.031.714,73</b>	<b>60.484.813,60</b>

Tabela Nr 9

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1	Lipa Dz. Nr ew. 1448 pow.0,4822 ha	51.965,14	0	0	51.965,14
2	Zaklików Dz. Nr ew. 872 pow.0,2624 ha	52.611,00	0	0	52.611,00
3	Zaklików Dz. Nr ew. 1290/2 pow.0,0757 ha	15.178,00	0	0	15.178,00
4	Zaklików Dz. Nr ew. 1290/5 pow.0,0346 ha	4.670,00	0	0	4.670,00
5	Zaklików Dz. Nr ew. 626/3 pow.0,0089 ha	1.100,00	0	0	1.100,00
6	Zaklików Dz. Nr ew. 629/3 pow.0,0037 ha	500,00	0	0	500,00
<b>Razem</b>		<b>126.024,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126.024,14</b>

**Tabela Nr 11**

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje HSW Stalowa Wola	674	15.040,00	0	0	0	0	674	15.040,00
2	Udziały w spółce Gminny Zakład Komunalny	150	700.000,00	14.569	1.457.004,68	0	0	14.719	2.157.004,68
<b>Razem</b>		<b>824</b>	<b>715.040,00</b>	<b>0</b>	<b>1.457.004,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.393</b>	<b>2.172.044,68</b>

**Tabela Nr 15**

**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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Weksle do umów zawartych na realizację zadań z udziałem środków unijnych w ramach programu na lata 2014-2020	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

